

**ZARZĄDZENIE NR ORN.0050.149.2014  
BURMISTRZA OLECKA**

z dnia 14 listopada 2014 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2015 - 2024**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2015 - 2024, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

**Wacław Olszewski**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr ORN.0050.149.2014  
Burmistrza Olecka  
z dnia 14 listopada 2014 r.

PROJEKT

**Uchwała Nr ORN.0007.....  
Rady Miejskiej w Olecku  
z dnia ..... r.**

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2015 - 2024***

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska w Olecku uchwała, co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olecko na lata 2015 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2019, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Objasnienia przyjętych wartości zawarto w załączniku Nr 3.
- § 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Olecka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Olecka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. 1. Upoważnia się Burmistrza Olecka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Olecka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 6. Traci moc uchwała Nr ORN.0007.80.2013 Rady Miejskiej w Olecku z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2014 – 2022 wraz ze zmianami.
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Olecka.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

***Przewodniczący Rady Miejskiej***

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ORN.0007..2014 Rady Miejskiej w Olecku z dnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* 1	z tego:										w tym:									
		1.1	1.1.1					1.1.2		1.1.3		1.1.3.1		1.1.4	1.1.5		1.2	1.2.1		1.2.2	
			docho- dów fizy- cznych	docho- dów osób prawn- nych	docho- dów osób fizy- cznych	docho- dów osób prawn- nych	docho- dów osób fizy- cznych	docho- dów osób prawn- nych	docho- dów osób fizy- cznych	docho- dów osób prawn- nych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące		z subwencji ogólnej	Dochody majątkowe <sup>x</sup>		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2										
Formuła	[1]+[1.2]																				
Wykonanie 2012	69 270 209,39	60 112 147,85	9 283 435,00	677 112,65	15 314 829,88	9 489 682,00	17 601 821,00	13 574 471,13	9 158 061,54	827 311,25	8 231 239,79										
Wykonanie 2013	70 599 064,57	65 158 528,61	9 846 219,00	527 781,37	18 029 709,67	10 778 252,17	17 973 465,00	14 328 572,21	5 440 535,96	1 097 878,22	4 289 627,34										
Plan 3 kw. 2014	80 905 179,32	69 482 073,32	10 701 901,00	680 000,00	20 057 564,00	11 426 891,00	18 451 510,00	14 977 803,32	11 423 106,00	2 957 580,00	8 438 418,00										
Wykonanie 2014	80 905 179,32	69 482 073,32	10 701 901,00	680 000,00	20 057 564,00	11 426 891,00	18 451 510,00	14 977 803,32	11 423 106,00	2 957 580,00	8 438 418,00										
2015	70 365 273,00	66 657 643,00	11 594 247,00	750 000,00	19 935 082,00	11 524 456,00	18 965 045,00	11 020 129,00	3 707 630,00	2 466 403,00	1 214 621,00										
2016	73 556 609,00	70 981 848,00	11 600 000,00	770 000,00	20 600 000,00	11 800 000,00	19 500 000,00	14 211 000,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00										
2017	74 038 794,00	71 464 033,00	11 800 000,00	790 000,00	20 900 000,00	12 100 000,00	20 000 000,00	14 300 000,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00										
2018	74 723 286,00	72 148 525,00	12 000 000,00	810 000,00	21 200 000,00	12 400 000,00	20 500 000,00	14 400 000,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00										
2019	75 375 022,00	72 800 261,00	12 200 000,00	830 000,00	21 400 000,00	12 600 000,00	20 700 000,00	14 400 000,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00										
2020	76 061 272,00	73 486 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00										
2021	76 866 504,00	74 691 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 761,00	2 147 653,00	0,00										
2022	77 578 789,00	75 404 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 761,00	2 147 653,00	0,00										
2023	77 578 789,00	75 404 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 761,00	2 147 653,00	0,00										
2024	77 578 789,00	75 404 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 761,00	2 147 653,00	0,00										

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		w tym:							
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]								
Wykonanie 2012	73 288 657,41	57 440 846,81	0,00	0,00	1 950 298,19	1 950 298,19	0,00	0,00	15 847 810,60
Wykonanie 2013	69 130 587,28	63 402 303,61	0,00	0,00	1 778 249,38	1 778 249,38	0,00	0,00	5 728 283,67
Plan 3 kw. 2014	80 077 951,32	67 122 486,32	0,00	0,00	1 316 747,00	1 316 747,00	0,00	0,00	12 955 465,00
Wykonanie 2014	80 077 951,32	67 122 486,32	0,00	0,00	1 316 747,00	1 316 747,00	0,00	0,00	12 955 465,00
2015	67 463 673,00	63 573 328,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	3 890 345,00
2016	70 405 009,00	67 771 437,00	0,00	0,00	755 300,00	755 300,00	0,00	0,00	2 633 572,00
2017	70 887 194,00	68 449 151,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	2 438 043,00
2018	71 571 686,00	69 133 643,00	0,00	0,00	700 200,00	700 200,00	0,00	0,00	2 438 043,00
2019	72 263 022,00	69 824 979,00	0,00	0,00	640 300,00	640 300,00	0,00	0,00	2 438 043,00
2020	72 961 272,00	70 523 229,00	0,00	0,00	547 000,00	547 000,00	0,00	0,00	2 438 043,00
2021	73 566 504,00	71 228 461,00	0,00	0,00	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	2 438 043,00
2022	74 378 789,00	71 940 746,00	0,00	0,00	307 000,00	307 000,00	0,00	0,00	2 438 043,00
2023	74 578 789,00	71 940 746,00	0,00	0,00	204 000,00	204 000,00	0,00	0,00	2 638 043,00
2024	74 578 789,00	71 940 746,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	2 638 043,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-4 018 448,02	6 524 543,41	0,00	0,00	887 043,41	887 043,41	5 600 000,00	3 948 800,00	37 500,00	37 500,00
Wykonanie 2013	1 468 477,29	892 395,39	0,00	0,00	854 895,39	0,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	827 228,00	954 672,00	0,00	0,00	954 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	827 228,00	954 672,00	0,00	0,00	954 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 901 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	5.2	
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 651 200,00	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 406 200,00	1 406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 781 900,00	1 781 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 781 900,00	1 781 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 901 600,00	2 901 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3 151 600,00	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 151 600,00	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 151 600,00	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 112 000,00	3 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (6.1) - (2.1.2b)
Wykonanie 2012	34 286 800,00	0,00	2 671 301,04	3 558 344,45
Wykonanie 2013	32 880 600,00	0,00	1 756 225,00	2 611 120,39
Plan 3 kw. 2014	30 968 400,00	0,00	2 359 587,00	3 314 259,00
Wykonanie 2014	30 968 400,00	0,00	2 359 587,00	3 314 259,00
2015	28 066 800,00	0,00	3 084 315,00	3 084 315,00
2016	24 915 200,00	0,00	3 210 411,00	3 210 411,00
2017	21 763 600,00	0,00	3 014 882,00	3 014 882,00
2018	18 612 000,00	0,00	3 014 882,00	3 014 882,00
2019	15 500 000,00	0,00	2 975 282,00	2 975 282,00
2020	12 400 000,00	0,00	2 963 282,00	2 963 282,00
2021	9 200 000,00	0,00	3 463 282,00	3 463 282,00
2022	6 000 000,00	0,00	3 463 282,00	3 463 282,00
2023	3 000 000,00	0,00	3 463 282,00	3 463 282,00
2024	0,00	0,00	3 463 282,00	3 463 282,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.





Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			
Wykonanie 2012	0,00	0,00	24 577 004,75	4 695 440,04	14 659 582,00	1 044 916,00	13 614 666,00	14 509 296,46	657 812,11			
Wykonanie 2013	0,00	0,00	26 751 015,06	5 011 453,91	4 640 974,32	951 345,50	3 689 628,82	3 684 628,82	1 457 593,05			
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	28 162 328,77	5 711 357,00	9 520 999,69	1 239 605,69	8 281 394,00	8 281 394,00	3 940 044,00			
Wykonanie 2014	0,00	0,00	28 162 328,77	5 711 357,00	9 520 999,69	1 239 605,69	8 281 394,00	8 281 394,00	3 940 044,00			
2015	2 901 600,00	2 901 600,00	28 464 998,00	5 615 524,00	1 846 576,00	191 924,00	1 654 652,00	1 641 307,00	1 466 538,00			
2016	3 151 600,00	3 151 600,00	28 500 000,00	5 700 000,00	958 281,00	0,00	958 281,00	408 281,00	2 025 291,00			
2017	3 151 600,00	3 151 600,00	28 600 000,00	5 700 000,00	1 108 000,00	0,00	1 108 000,00	1 108 000,00	1 130 043,00			
2018	3 151 600,00	3 151 600,00	28 700 000,00	5 700 000,00	287 602,00	0,00	287 602,00	287 602,00	1 950 441,00			
2019	3 112 000,00	3 112 000,00	28 800 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 043,00			
2020	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	908 689,52	797 563,75	797 563,75	7 827 084,56	4 667 598,75	4 667 598,75	912 134,26	786 209,42	912 134,26	
Wykonanie 2013	760 920,94	702 596,29	702 596,29	4 006 808,74	3 583 124,15	3 583 124,15	935 648,41	722 535,51	935 648,41	
Plan 3 kw. 2014	1 502 542,69	1 370 530,64	1 370 530,64	7 891 087,00	7 820 596,00	7 820 596,00	1 588 642,69	1 353 277,64	1 550 204,69	
Wykonanie 2014	1 502 542,69	1 370 530,64	1 370 530,64	7 891 087,00	7 820 596,00	7 820 596,00	1 588 642,69	1 353 277,64	1 550 204,69	
2015	224 441,00	197 071,00	171 772,00	1 214 621,00	1 214 621,00	1 214 621,00	191 924,00	164 553,50	191 924,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 2 ustawy bez względu na stopień tymi środkami	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.7	w tym:		
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					12.4.1	12.4			12.5.1	12.6			12.6.1	12.7	12.7.1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1									
Formuła																		
Wykonanie 2012	13 293 691,88	3 719 130,85	13 293 691,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 876 141,82	3 267 046,97	3 876 141,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	9 850 961,00	8 294 212,00	9 800 961,00	1 792 413,05	1 757 944,05	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55
Wykonanie 2014	9 850 961,00	8 294 212,00	9 800 961,00	1 792 413,05	1 757 944,05	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55	634 720,55
2015	1 481 152,00	1 214 621,00	1 481 152,00	293 901,50	293 901,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50	27 370,50
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	W tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>		
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła							
Wykonanie 2012	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 781 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 300,00	
Wykonanie 2014	1 781 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 300,00	
2015	2 901 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem wyłączenia samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ORN.0007..2014 Rady Miejskiej w Olecku z dnia 2014 roku

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 811 255	1 846 576	958 281	1 108 000	287 602	0	7 811 255
1.a	- wydatki bieżące				813 788	191 924	0	0	0	0	813 788
1.b	- wydatki majątkowe				6 997 467	1 654 652	958 281	1 108 000	287 602	0	6 997 467
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				4762555	1 673 076	0	0	0	0	4 762 555
1.1.1	- wydatki bieżące				813 788	191 924	0	0	0	0	813 788
1.1.1.1	Kraina Dziejącego Sukcesu - program rozwojowy dla uczniów wiejskich placówek oświatowych z Gminy Olecko - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych	Urząd Miejski w Olecku	2014	2015	720 137	181 270	0	0	0	0	720 137
1.1.1.2	Showing Our World Heritage "Poznananie Naszego Światowego Dziedzictwa" - Rozwijanie wiedzy o różnorodności kulturowej i językowej Europy, pomaganie młodym ludziom w nabywaniu podstawowych umiejętności i kompetencji życiowych niezbędnych dla rozwoju osobistego, rozwoju zatrudnienia i aktywności	Gimnazjum Nr 2 im. Mikołaja Kopernika w Olecku	2013	2015	83 801	9 454	0	0	0	0	83 801
1.1.1.3	Z myślą o przyszłości - Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej	Miejski Ośrodek	2014	2015	9 850	1 200	0	0	0	0	9 850
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 948 767	1 481 152	0	0	0	0	3 948 767
1.1.2.1	Sieć szerokopasmowa Gminy Olecko - Zwiększenie dostępu do szerokopasmowego internetu	Urząd Miejski w Olecku	2011	2015	3 948 767	1 481 152	0	0	0	0	3 948 767
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 048 700	173 500	958 281	1 108 000	287 602	0	3 048 700
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego i placu do koszykówki w Górdelkach - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez dostępnosć obiektu sportowego	Urząd Miejski w Olecku	2010	2016	164 032	8 500	108 281	0	0	0	164 032
1.3.2.2	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków i instalacji wodno-kanalizacyjnej Dąbrowskie 5 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Olecku	2014	2015	75 420	70 000	0	0	0	0	75 420
1.3.2.3	Przebudowa drogi Szczeciński-Borawskie - Poprawa dostępności komunikacyjnej	Urząd Miejski w Olecku	2008	2018	1 076 340	50 000	100 000	270 000	287 602	0	1 076 340
1.3.2.4	Przebudowa i remont budynku socjalnego Oliszewo 9 - Poprawa stanu technicznego budynku, stworzenie nowych lokali socjalnych	Urząd Miejski w Olecku	2016	2017	700 000	0	350 000	350 000	0	0	700 000
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu na zapleczu budynków przy Placu Wolności 19-21 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Olecku	2015	2017	435 000	25 000	200 000	210 000	0	0	435 000
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu na zapleczu budynków Kolejowa 17-21, Wiśniowa 9a - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Olecku	2016	2017	218 000	0	100 000	118 000	0	0	218 000
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu przy budynkach mieszkalnych Ścieple 10, 11, 12 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Olecku	2010	2015	119 908	20 000	0	0	0	0	119 908
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu przy ul. Grunwaldzka-Wąska - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Olecku	2016	2017	260 000	0	100 000	160 000	0	0	260 000



## Objaśnienia

### do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2015 - 2024

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Olecko obejmuje okres do roku 2024 włącznie, zaś opiera się na danych historycznych z lat 2012-2014. Analiza wykonań budżetów z lat poprzednich doprowadziła do wniosku, że ich wiarygodność z racji sposobu prowadzenia rachunkowości gminy oraz „dostosowywania” wykonania budżetu do bieżących potrzeb i braku konsekwencji w zaliczaniu wydatków do poszczególnych kategorii budżetowych nie uprawnia do określenia tendencji w kształtowaniu się budżetu. Dane na rok 2014 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu gminy na ten rok oraz z planu na III kwartał 2014 roku.

Głównym celem wykonywania prognozy finansowej jest określenie możliwości realizacji inwestycji gminnych, a zatem identyfikacja pewnego potencjału finansowego Gminy. O potencjale tym znacznie lepiej niż poziom dochodów ogółem świadczy różnica pomiędzy tymi dochodami a wydatkami, które można uznać za bieżące (a zatem takie, z których gmina nie może w sposób łatwy i szybki wycofać się i które z roku na rok mają z natury stabilny charakter, jednak taki, że nie zawsze można przewidzieć jakie nowe zadania zostaną na Gminę nałożone ustawami). W tym konkretnym przypadku w wydatkach tych jednak nie uwzględniono kosztów obsługi zadłużenia (odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) pomimo ich bieżącego charakteru. Istotną jest bowiem kwota środków, które Gmina będzie mogła przeznaczyć na obsługę zadłużenia i wydatki majątkowe. W wydatkach bieżących ujęto jednak zadania, na które gmina otrzymuje dotacje celowe. Powodem takiego rozszerzenia kategorii wydatków bieżących jest fakt, iż otrzymanie dotacji na zadania (nawet inwestycyjne) de facto nie zwiększa potencjału finansowego jednostki samorządu terytorialnego, gdyż środki te nie mogą być rozdysponowane w sposób dowolny. Odejmując zatem kwotę tak zdefiniowanych wydatków bieżących od dochodów ogółem otrzymano **nadwyżkę operacyjną**.

Drugą kategorią określającą potencjał finansowy są **środki dostępne na inwestycje**. Spłata zadłużenia ma charakter płatności tzw. sztywnych, stąd celowa jest analiza możliwości finansowych gminy po uwzględnieniu wydatków (i rozchodów) z tego tytułu. Środki dostępne na inwestycje są więc różnicą nadwyżki operacyjnej i kosztów obsługi długu.

Przyjęto, że w prognozowanym okresie nie nastąpi wzrost zadań Gminy skutkujący wzrostem wydatków bieżących, uwzględniono już funkcjonujące nowe wydatki i dochody związane z zadaniem gminy nałożonym ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Dla celów prognozy dochody budżetowe zostały podzielone z uwzględnieniem:

- dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości,
- z subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i majątkowe.

Przy opracowywaniu prognozy dochodów bieżących przyjęto za rok bazowy wykonanie roku 2014, natomiast przy prognozie dochodów od roku 2016 założono wzrost dochodów bieżących o średni wskaźnik 3 %. Na 2015 rok dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące zaplanowano na podstawie przyznanych decyzji, z wyjątkiem na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego, którą zaplanowano na podstawie ilości dzieci, wobec czego niektóre dotacje są zaniżone w stosunku do roku 2014. Od 2016 roku w planie uwzględniono pełne kwoty spodziewanych wpływów.

Dochody ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi zależą od aktywności Gminy, środków własnych i odpowiedniego przygotowania projektów zgodnie z zasadami i kryteriami obowiązującymi w danym programie. Do dochodów majątkowych w roku 2015 r. przyjęto kwoty na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie na realizowane inwestycje (sieć szerokopasmowa Gminy Olecko). Do dochodów bieżących w 2015 roku przyjęto kwoty na realizowane projekty: „Poznanie Naszego Światowego Dziedzictwa”, „Z myślą o przyszłości”, „Kraina Dziecięcego Sukcesu” oraz planowane dofinansowanie na zrealizowany w 2014 roku projekt „I Oleckie Święto Miodu”. Bardzo trudno jest obecnie przewidzieć dochody z programów, gdyż środki na lata 2007-2013 w zasadzie zostały rozdysponowane a na kolejny okres jeszcze nie ogłoszono naborów wniosków.

Dla celów prognozy wydatki budżetowe zostały podzielone wg kryterium rodzajowego na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST,
- wydatki objęte limitem art. 226 ust 4 (przedsięwzięcia).

Jako bazę do prognozy wydatków bieżących przyjęto przewidywane wykonanie roku 2014. Prognoza dochodów i wydatków bieżących Gminy pozwala na określenie przewidywanej kwoty nadwyżki operacyjnej (środków dostępnych na inwestycje i obsługę zadłużenia). Kategoria ta jest podstawowym miernikiem finansowego potencjału Gminy.

W 2015 r. Gmina przewiduje realizację wydatków majątkowych w kwocie 3.890.345 zł i w tej wysokości zaplanowano nadwyżkę operacyjną. Finansowanie wydatków majątkowych w 2015 r. przedstawia się następująco:

- środki bezzwrotne – 1.214.621 zł,
- środki własne gminy - 2.675.724 zł.

Środki finansowe konieczne do sfinansowania obsługi długu obniżają poziom środków dostępnych na inwestycje. Przesunięto wykup części papierów wartościowych (obligacji komunalnych) z lat 2016 – 2022 w łącznej kwocie 6.000.000 zł na lata 2023 – 2024 w celu spełnienia relacji wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań powiększających dług.

W przedsięwzięciach wykazanych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów oraz planowanych przedsięwzięć. Ujęto umowy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w podziale na bieżące i majątkowe, pozostałe zadania inwestycyjne wieloletnie oraz pozostałe przedsięwzięcia bieżące. Wykazane przedsięwzięcia realizują jednostki oświatowe oraz Urząd Miejski w Olecku.

W ramach przedsięwzięć nie wykazywano umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, takich jak na: dostawę mediów (energia elektryczna, woda, gaz, odbiór ścieków), usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, internet, abonament rtv), usługi serwisowe sprzętu biurowego, dostawę materiałów biurowych, ochronę obiektów, ubezpieczenia majątku, utrzymanie czystości, dowóz uczniów do szkół, gdyż nie spełniają warunku zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, tj. nie można określić okresu realizacji przedsięwzięcia.